Gemeente Mook en Middelaar

Documentnummer	
Onderwerp	**Zienswijze BsGW begroting 2023**
Datum raadsvergadering	**16 juni 2022**
Raadscommissie	Samenleving
Datum raadscommissie	7 juni 2022
Programma	Paragraaf Verbonden Partijen
Portefeuillehouder	T. Herings

Zienswijze BsGW begroting 2023

Inleiding
Op 24 februari 2022 is de ontwerpbegroting 2023 en de meerjarenraming 2024-2027 ontvangen. Bij het bestuderen van de stukken bleek dat de ontwerpbegroting 2023 en de meerjarenraming voor 2023 uit de ontwerpbegroting 2023 meer dan 5% afweek. Door deze afwijking is de raad bevoegd om een zienswijze in te dienen.

Voorstel
1. In te stemmen met de begroting 2023 en bijgevoegde zienswijze in te dienen
2. Kennis te nemen van de meerjarenbegroting 2023-2027

Beoogd effect
Gebruik te maken van het recht om uw zienswijze kenbaar te maken.

Argumenten

Forse stijging begroting

De netto-kosten van de begroting 2023 stijgen fors met € 3.989 miljoen (waarvan 2.275 miljoen incidenteel) t.o.v. de begroting 2022. Dit betreft een stijging van 18%. Voor de gemeente Mook en Middelaar leidt dit tot een stijging in de bijdrage van € 118.000 naar € 146.000.

De netto-kosten stijgen voornamelijk door de volgende posten:
1. Loonindexering € 336 duizend
2. Correctie sociale lasten € 973 duizend
3. Indexering goederen en diensten € 191 duizend
4. Afschrijvingen € 96 duizend
5. Overige GDI-voorzieningen - € 300 duizend
6. Uitvoeringskosten extra WOZ-bezwaren en -beroepen € 418 duizend
7. Implementatiekosten AHA € 2,275 miljoen (incidenteel)

Op de gebruikelijke wijze zijn de netto-kosten vervolgens via de kostenverdeelmethode toegerekend aan de bijdragen van de deelnemers aan BsGW.

Implementatie aanbesteding Hosting en Applicaties

Het grootste deel van de kostenstijging (2.275 mln.) is toe te rekenen aan de implementatiekosten van de hosting en het belastingpakket. Deze totale kosten zijn geschat op € 2.775 mln. In 2022 is er incidenteel € 2,275 miljoen benodigd en in 2023 nog € 500k. Er had voor deze implementatie kosten een bestemmingsreserve gecreëerd moeten worden. Voornamelijk doordat de contractduur van de aanbieder bekend was. Nu is er een incidentele kostenstijging wat doorgeschoven wordt naar de deelnemende partijen.

Financiële doorvertaling Ondernemings- en ontwikkelplan (OOP) in de (Meerjaren)begroting

De financiële doorvertaling van het OOP is niet terug te zien in de jaarschijven 2025 t/m 2027. In eerdere bestuursrapportages is aangegeven dat de BsGW gaat inverdienen op de investering van € 4 mln. in het kader van het OOP.

Post onvoorzien en weerstandsvermogen

Het benodigde weerstandsvermogen is conform besluitvorming gebaseerd op een jaarlijks bij het opstellen van de begroting uitgevoerde risicoanalyse. Het berekende weerstandsvermogen komt hiermee op € 1,421 mln. en behoeft daarmee een aanvulling van € 91k.

Deze risico-inventarisatie bevat enkele posten waarvan de vraag is of die niet ook al worden afgedekt door de post onvoorzien in de begroting. Voorbeelden hiervan zijn COVID-19 en de stijging van bezwaren en beroep. Deze posten zouden anders in elk geval als structurele dekking voor de risico's moeten worden opgenomen zodat het benodigde weerstandsvermogen lager is. In de concept zienswijze (bijlage 3) is verdere uiteenzetting van de posten COVID-19 en de stijging van bezwaren en beroep beschreven.

Kanttekeningen

Het is uiteindelijk aan het bestuur van de BsGW of de zienswijzen, die door gemeenten worden ingediend, worden overgenomen.

Duurzaamheid

N.v.t.

Participatie

Alle raden van de deelnemende gemeenten worden in de gelegenheid gesteld een zienswijze in te dienen t.a.v. de begroting 2023.

Financiën

De ontwerpbegroting 2023 van de BsGW omvat een forse stijging in bijdrage. De bijdrage van de gemeente Mook en Middelaar stijgt in 2023 van € 118k naar € 146k. Hier wordt in de begroting voor 2023 rekening mee gehouden.

Uitvoering

Direct na de raadsvergadering zal de zienswijze van de raad naar de MGR worden gestuurd.

Bijlage(n)

1. Aanbiedingsbrief ontwerpbegroting 2023
2. Ontwerpbegroting 2023 BsGW en MJB 2023-2027
3. Aanbiedingsbrief kadernota begroting 2023 en MJB 2023-2027
4. Kadernota begroting 2023 en MJB 2023-2027
5. Concept zienswijze BsGW
6. Raadsbesluit begroting 2023 BsGW

Mook, 31 mei 2022

Het college van burgemeester en wethouders van Mook en Middelaar,

De gemeentesecretaris
drs. W. Mariman

De burgemeester
mr. drs. W. Gradisen